

Čl. I**Všeobecné údaje**

(1) Názov združenia je Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT. Dátum zriadenia občianskeho združenia je 19. marec 1996.

Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT pôsobí v Slovenskej republike a má sídlo v Banskej Bystrici.

Združenie je nepolitické, nevládne, nezávislé spoločenstvo mládeže (M), detí (D) a prevažne mladých rodín (R). Prevaha činnosti je vo vytváraní podmienok pre prostredie lásky a snaží sa o rozvoj osobnosti, a to v oblasti telesnej, duševnej, duchovnej, etickej a výchovnej.

Združenie je založené na kresťanských základoch.

(2) **Snem** Združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT **na Slovensku** je najvyšší orgán spoločenstva a je vytvorený zo všetkých členov združenia. Schádza sa jedenkrát za rok a zvoláva ho pracovná rada Slovenska (PRS) jeden mesiac vopred. Mimoriadny snem zvoláva PRS na žiadosť nadpolovičnej väčšiny jej členov alebo revíznej komisie.

Pracovná rada na Slovensku zabezpečuje činnosť v období medzi zasadnutiami Snemu. PRS sa schádza podľa potreby najmenej však štyrikrát ročne.

Kluby vznikajú dobrovoľným zoskupením členov príslušnej lokality Slovenska (mesto, obec).

Pracovná rada Slovenska

Predseda: Ing. Rudolf Toma

Podpredseda: RNDr. František Mezovský

Člen: Ing. Jana Tomová

Člen: Michal Krčmárik

Člen: Pavol Nagy

Revízna komisia

Predseda: Vlasta Kubišová

Člen: Anna Švantnerová

Člen: Anna Vrbická

Združenie zastupuje ako jeho prvý štatutárny zástupca Ing. Rudolf Toma a ako druhý štatutárny zástupca RNDr. František Mezovský so všetkými právami prvého štatutára.

(3) Činnosťou združenia je:

- zapojiť deti, mládež a rodiny do atmosféry Kristovej lásky.
- pomôcť tvoriť prostredie porozumenia a pomoci.
- spoločne s mládežou, deťmi, ich rodinnými príslušníkmi a rodinami riešiť ich problémy (napr. problémy málopodnetných, sociálne slabších rodín, rómskych rodín, postihnutých a iné).
- pomôcť mladým, deťom a rodinám zmysluplne žiť.
- pomôcť mladým nájsť a zaujať miesto v živote.
- pomôcť mladým, deťom a rodinám harmonicky sa rozvíjať vo spoločenstve lásky. Snažiť sa o rovnomerný rozvoj osobnosti mladého človeka, a to v oblasti telesnej, duševnej a duchovnej.
- pomôcť vytvárať priateľské vzťahy prostredníctvom vzájomnej služby.
- poskytovať sociálnych služieb v zmysle Zákona o sociálnych službách č. 448/2008 Z.z.

Na zabezpečenie svojej činnosti ako aj na zabezpečenie činností humanitných a sociálnych zariadení vykonáva Združenie DŽIVIPEN – ŽIVOT hospodársku činnosť:

- reštauračná činnosť,
- obchodná činnosť (maloobchod, veľkoobchod, sprostredkovanie obchodu),
- vydavateľská činnosť,
- výroba drobných upomienkových predmetov, keramická výroba, výroba propagačných materiálov,
- krajčírske výrobky,
- prenájom nebytových priestorov a poskytovanie ubytovania,
- prenájom motorových vozidiel a technického zariadenia.

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov k 31.12.2018

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 2,84 | 3,77 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 0,20 | 0,56 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | - | - |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | - | - |

- (5) V zriaďovateľskej pôsobnosti Združenia DŽIVIPEN – ŽIVOT sú nasledovné zariadenia sociálnych služieb:

- Útulok pre chlapcov, Lúčky č. 80, 967 01 Kremnica
- Útulok pre chlapcov z detských domovov a krízových rodín, Kopernica č. 45, 967 01 Kremnica
- Domov na pol ceste „Križovatka“, Kašova Lehôtka č. 31, 962 34 Trnie

- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovníctvo občianskeho združenia je vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania v účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód účtovná jednotka nevykonala.

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou nevykazujeme,
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom nevykazujeme,
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou,
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka nevykazujeme,
- g) dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevykazujeme,
- h) zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou,
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nevykazujeme,
- j) zásoby obstarané iným spôsobom nevykazujeme,
- k) pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou,
- l) krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou,
- m) časové rozlíšenie na strane aktív je oceňované menovitou hodnotou – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- n) záväzky oceňuje účtovná jednotka menovitou hodnotou, rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku,
- o) časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované menovitou hodnotou – výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,

- p) deriváty nevykazujeme,
- q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nevykazujeme.

(4) Majetok občianskeho združenia je odpisovaný účtovne a pre daňové účely. Odpisový plán je zostavený v súlade s § 28 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Vecnú časť odpisového plánu tvorí súhrn odpisovaného majetku, ktorý má účtovná jednotka vo vlastníctve, vrátane prírastkov a úbytkov v danom účtovnom období. Metodická časť odpisového plánu rešpektuje legislatívne obmedzenia.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Účtovná jednotka zaraďuje majetok do účtovných odpisových skupín. Predpokladaná doba používania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

| Odpisová skupina | Predpokladaná doba používania v rokoch | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------|--|---------------------------|
| 1. | 4 | 25,00 |
| 2. | 6 | 16,67 |
| 3. | 8 | 12,50 |
| 4. | 12 | 8,33 |
| 5. | 20 | 5,00 |
| 6. | 40 | 2,50 |

Drobný hmotný majetok sa eviduje v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch do 1 700,00 Eur vrátane a dobou spotreby viac ako jeden rok, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku neuvádzame, nakoľko nedošlo k zníženiu hodnoty majetku.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

AKTÍVA

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie uvádzame **v tabuľke č. 1a, 1b – Stav a pohyb dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2018**, a to

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať neuvádzame, nakoľko združenie nevykazuje záložné právo pri dlhodobom majetku.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku uvádzame **v tabuľke č. 2 – Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku**.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku nevykazujeme.

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania nevykazujeme.

- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku uvádzame **v tabuľke č. 3 – Prehľad krátkodobého finančného majetku k 31.12.2018.**
- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám účtovná jednotka nevykazuje.
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť účtovná jednotka nevykazuje.
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam účtovná jednotka nevykazuje.
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádzame **v tabuľke č. 4.**
- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia uvádzame **v tabuľke č. 5 – Náklady budúcich období k 31.12.2018.** V sledovanom účtovnom období nevykážeme žiadne príjmy budúcich období.

PASÍVA

- (12) Opis a výšku zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to:
- a) opis základného imania – základné imanie občianskeho združenia tvorili v predchádzajúcich účtovných obdobiach príspevky od zahraničných a domácich donorov určené na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku – budov, v zmysle opatrenia MF SR č. 11 280/2003-92. V roku 2017 bola vykonaná oprava v účtovníctve. Príspevky od zahraničných donorov boli preúčtované do výnosov budúcich období (384) a do nevysporiadeného výsledku hospodárenia minulých rokov (428). **Tabuľke č. 6 - Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2018;**
 - b) na účtoch 421, 423 a 427 nevykazuje občianske združenie žiadne hodnoty.
- (13) **V tabuľke č. 7 – Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty** uvádzame informáciu o vysporiadaní hospodárskeho výsledku vykázaného v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období. Hospodársky výsledok občianskeho združenia bol zisk, ktorý bol použitý na úhradu straty z predchádzajúcich období.
- (14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to:
- a) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka uvádzame **v tabuľke č. 8 – Tvorba a použitie rezerv.** Rezervy zahŕňajú najmä náklady na energie a služby, ktoré neboli dodávateľmi vyfakturované, no týkajú sa bežného účtovného obdobia. Predpokladaná doba použitia rezervy je jeden rok.
 - b) Údaje o významných položkách na účtoch 325 – Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky účtovná jednotka nevykazuje.
 - c) Prehľad záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádzame **v tabuľke č. 9 – Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti k 31.12.2018.**
 - d) **V tabuľke č. 9 – Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti k 31.12.2018** uvádzame prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy:
 1. po splatnosti
 2. do jedného roka vrátane,
 3. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 4. viac ako päť rokov,
 - e) **V tabuľke č. 10 – Vývoj sociálneho fondu k 31.12.2018** je uvedená tvorba a čerpanie sociálneho fondu. Sociálny fond bol tvorený čiastkou 0,6 % zo základných miezd pracovníkov za rok 2018 podľa jednotlivých stredísk. Čerpanie sociálneho fondu bolo formou stravných lístkov v období júl a august 2018, a formou príspevkov na stravovanie v období september až december vo výške 0,30 € / obed / osoba.
 - f) Občianske združenie v roku 2018 nevykazuje bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci.
 - g) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach uvádzame **v tabuľke č. 11.**
- (15) **V tabuľke č. 12 – Prehľad výnosov budúcich období k 31.12.2018** uvádzame počiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný stav na účte výnosov budúcich období. Pohyby sa skladajú z preúčtovania nespotrebovaných dotácií. Výnosy budúcich období sa zúčtovávajú vo výške odpisov do výnosov pri dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý boli poskytnuté dotácie.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu účtovná jednotka nevykazuje.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar uvádzame **v tabuľke č. 13 – Tržby za vlastné výkony a tovar.**
- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov nevykazujeme.
- (3) **V tabuľke č. 14 – Prehľad dotácií a grantov** uvádzame príspevky, dotácie a granty, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.
- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov uvádzame **v tabuľke č. 15 – Finančné výnosy**
- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov a zároveň ich krytie, uvádzame **v tabuľke č. 16 – Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov.**
- (6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie vykazujeme **v tabuľke č. 17 – Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane.**
- (7) Opis a sumu významných položiek finančných nákladov nevykazujeme.
- (8) Občianske združenie má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

V tabuľke č. 18 – Náklady vynaložené v súvislosti s účtovným auditom účtovnej závierky uvádzame sumu nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Občianske združenie vykazuje na podsúvahových účtoch významné položky, ako sú odpísané pohľadávky voči fyzickým a právnickým osobám a drobný majetok v skladovej evidencii.

Čl. VI

Ďalšie informácie

- (1) Účtovná jednotka nevykazuje opis a hodnotu iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.
- (2) Účtovná jednotka nevykazuje opis a hodnotu iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
 - a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

- (3) Účtovná jednotka nevykazuje opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa sledujú v účtovníctve a uvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - b) povinnosť z opčných obchodov,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - e) iné povinnosti.
- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky nevykazujeme.
- (5) Účtovná jednotka nevykazuje informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Tabuľka č. 1a, 1b k čl. III ods. 1 – Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2018

1a) Dlhodobý nehmotný majetok

| | Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|--|---|---------|------------------|-----------------------------------|--|---|-------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - |
| presuny | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - |

1b) Dlhodobý hmotný majetok

| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|--|-----------|--------------------------|------------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|--|---|------------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 16 668,49 | - | 180 082,97 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | 17 445,86 | - | 234 544,10 |
| prírastky | 0,01 | - | 625,43 | - | - | - | - | - | - | - | 625,44 |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 16 668,50 | - | 180 708,40 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | 17 445,86 | - | 235 169,54 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | 61 318,13 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | - | - | 81 664,91 |
| prírastky | - | - | 5 129,43 | - | - | - | - | - | - | - | 5 129,43 |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | 66 447,56 | 17 592,78 | - | - | - | 2 754,00 | - | - | 86 794,34 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 16 668,49 | - | 118 764,84 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 17 445,86 | - | 152 879,19 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 16 668,50 | - | 114 260,84 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 17 445,86 | - | 148 375,20 |

Tabuľka č. 2 k čl. III ods. 3 – Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Druh poistenia | Účinnosť zmluvy | Ročné poistné |
|--|-----------------|---------------|
| Poistenie stavieb | | |
| - Útulok pre chlapcov, Kopernica č. 45 | od 31.05.2017 | 42,03 |
| - Útulok pre chlapcov, Lúčky č. 80 | od 25.06.2016 | 58,65 |
| - DPC "Križovatka" Kašova Lehôtka č. 31 | od 10.06.2016 | 138,80 |
| SPOLU POISTENIE DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU | | 239,48 |

Tabuľka č. 3 k čl. III ods. 6 – Prehľad krátkodobého finančného majetku k 31.12.2018

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|--|---|--|
| Pokladnica | | |
| - Pokladnica - 1437288654/0200 | 1 168,87 | 1 150,20 |
| Bežné bankové účty | | |
| - Bankový účet - 1434230457/0200 | 27,76 | 4 802,01 |
| - Bankový účet - 1437288654/0200 | 311,31 | 705,31 |
| - Bankový účet - 2270489159/0200 | 43,58 | 1 071,76 |
| - Bankový účet - 58139312/0200 | 408,40 | 706,70 |
| - Bankový účet - 1948123456/0200 | 562,70 | 2 150,52 |
| SPOLU KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK | 2 522,62 | 10 586,50 |

Tabuľka č. 4 čl. III ods. 10 – Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| | Stav na konci | |
|---|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | | |
| - poskytnuté prevádzkové zálohy (314) | 304,36 | 0,00 |
| - ostatné pohľadávky (315) | 4 312,72 | 4 090,64 |
| - pohľadávky voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia (336) | 0,00 | 60,20 |
| - iné pohľadávky (378) | 142,77 | 0,00 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | |
| - iné pohľadávky (378) | 745,65 | 0,00 |
| SPOLU POHLADÁVKY | 5 505,50 | 4 150,84 |

Tabuľka č. 5 k čl. III ods. 11 – Prehľad nákladov budúcich období k 31.12.2018

| Názov položky | Obdobie od 01.01.2019 do | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Domov na pol ceste Kašova Lehôtka – poistenie stavieb | 19.06.2019 | 60,84 |
| Útulok pre chlapcov Kopernica – poistenie stavieb | 30.05.2019 | 17,27 |
| Útulok pre chlapcov Lúčky – poistenie stavieb | 24.06.2019 | 28,12 |
| Poistenie majetku – Lúčky | 31.12.2019 | 25,80 |
| Poštový priečinok I.Q./2019 | 31.03.2019 | 14,70 |
| SPOLU NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ | x | 146,73 |

Tabuľka č. 6 k čl. III ods. 12 – Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku k 31.12.2018

| Názov položky | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|------------------|------------------|-------------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie (411) | 0,00 | | | | 0,00 |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (428) | 19 723,23 | 12 622,49 | 28 488,91 | - 871,48 | 2 985,33 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | - 871,48 | | | +871,48 | |
| SPOLU VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU | 75 554,10 | 35 796,15 | 92 498,50 | 0,00 | 2 985,33 |

Tabuľka č. 7 k čl. III ods. 13 – Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |
| Účtovná strata | 871,48 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondu tvoreného zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | 871,48 |

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 14 písm. a) – Tvorba a použitie rezerv

| Druh rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Krátkodobé rezervy (323) | | | | | |
| 1. Spotreba vody | | | | | |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 159,22 | 127,42 | 159,22 | | 127,42 |
| 2. Audítorské služby | | | | | |
| - Útulok Lúčky | 249,60 | 270,00 | 249,60 | | 270,00 |
| - Útulok Kopernica | 96,00 | 90,00 | 96,00 | | 90,00 |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 134,40 | 90,00 | 134,40 | | 90,00 |
| SPOLU KRÁTKODOBÉ REZERVY | 639,22 | 577,42 | 639,22 | | 577,42 |

Tabuľka č. 9 k čl. III ods. 14 písm. c) a d) – Prehľad záväzkov podľa doby splatnosti k 31.12.2018

| Druh záväzkov | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky do lehoty splatnosti | | |
|--|---|------------------------------|---|---|--|
| | | | so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov |
| Krátkodobé záväzky | | | | | |
| - Dodávatelia (321) | 824,54 | | 824,54 | | |
| - Ostatné záväzky (325) | 1 200,00 | | 1 200,00 | | |
| SPOLU Krátkodobé záväzky | 2 024,54 | | 2 024,54 | | |
| Dlhodobé záväzky | | | | | |
| - Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 81,54 | | 81,54 | | |
| - Elena Záslavová (479) | 3 000,00 | | | 3 000,00 | |
| SPOLU Dlhodobé záväzky | 3 081,54 | | 81,54 | 3 000,00 | |
| SPOLU KRÁTKODOBÉ A DLHODOBÉ ZÁVÄZKY | 5 106,08 | | 2 106,08 | 3 000,00 | |

Tabuľka č. 10 k čl. III ods. 14 písm. e) – Vývoj sociálneho fondu k 31.12.2018

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 0,00 | 0,00 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | | |
| - Útulok pre chlapcov Lúčky | 87,59 | 67,47 |
| - Útulok pre chlapcov Kopernica | 30,31 | 27,23 |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 41,64 | 28,09 |
| Tvorba zo zisku | 0,00 | 0,00 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| - Útulok pre chlapcov Lúčky | 39,15 | 48,23 |
| - Útulok pre chlapcov Kopernica | 16,01 | 20,24 |
| - Domov na pol ceste Kašova Lehôtka | 22,84 | 17,10 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 81,54 | 37,22 |

Tabuľka č. 11 k čl. III ods. 14 písm. f) – Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

| Druh cudzieho zdroja | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|----------------------------------|------|-----------------|------------|--------------------|--|---|
| Krátkodobý bankový úver | | | | | | |
| Pôžička | | | | | | |
| Návratná finančná výpomoc | | | | | | |
| Etela Záslavová, Banská Bystrica | EUR | 0,00 | 04.09.2013 | | 3 000,00 | 3 000,00 |
| Ing. Rudolf Toma | EUR | 0,00 | 31.12.2019 | | 1 200,00 | 0,00 |
| Dlhodobý bankový úver | | | | | | |
| SPOLU | | | | | 4 200,00 | 3 000,00 |

Tabuľka č. 12 k čl. III ods. 15 – Prehľad výnosov budúcich období k 31.12.2018

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---------------|------------------|--|
| - bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku | 9 958,18 | | | 9 958,18 |
| - dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | 126 696,53 | | 4 272,07 | 122 424,46 |
| - nepoužitej dotácie alebo grantu | 7 947,32 | 538,03 | 7 947,32 | 538,03 |
| - nepoužitej časti podielu zaplatenej dane | 196,30 | | 196,30 | 0,00 |
| - dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | 758,11 | | | 758,11 |
| SPOLU výnosy budúcich období | 145 556,44 | 538,03 | 12 415,69 | 133 678,78 |

Tabuľka č. 13 k čl. IV ods. 1 – Tržby za vlastné výkony a tovar

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | SPOLU |
|------------|---|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | |
| 602 010 | Tržby z predaja služieb – ubytovanie | 3 178,72 | 2 041,24 | 2 490,00 | 7 709,96 |
| 602 020 | Tržby z predaja služieb – strava | 5 179,15 | 0,00 | 0,00 | 5 179,15 |
| 602 021 | Tržby z predaja služieb – obedy klienti Dolná | 5,60 | 285,60 | 0,00 | 291,20 |
| 602 030 | Tržby z predaja služieb – adaptačný program | 3 117,88 | 1 152,77 | 89,10 | 4 359,75 |
| 602 031 | Tržby z predaja služieb – adaptačný pobyt | 6,68 | 0,00 | 0,00 | 6,68 |
| | SPOLU tržby za vlastné výkony a tovar | 11 488,03 | 3 479,61 | 2 579,10 | 17 546,74 |

Tabuľka č. 14 k čl. IV ods. 2 – Finančné výnosy

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | SPOLU |
|------------|---|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | |
| 641 000 | Zmluvné pokuty a penále | 126,36 | 0,00 | 0,00 | 126,36 |
| 643 001 | Platby za odpísané pohľadávky – ubytovanie | 85,17 | 144,75 | 0,00 | 229,92 |
| 643 002 | Platby za odpísané pohľadávky – stravovanie | 22,55 | 0,00 | 0,00 | 22,55 |
| 643 003 | Platby za odpísané pohľadávky – adaptačný program | 4,56 | 14,15 | 0,00 | 18,71 |
| | SPOLU 641, 643 | 238,64 | 158,90 | 0,00 | 397,54 |

Tabuľka č. 15 k čl. IV ods. 3 – Prehľad dotácií a grantov

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | 2 % dane | SPOLU |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | | |
| 663 000 | Príspevky od fyzických osôb | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 663 001 | Príspevok od FO na ubytovanie | 0,00 | 0,00 | 345,00 | 0,00 | 345,00 |
| 663 010 | Príspevok na PHM | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 |
| 665 000 | Príspevky z podielu zaplatenej dane – zostatok roku 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 196,30 | 196,30 |
| 665 010 | Príspevky z podielu zaplatenej dane – rok 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 186,26 | 1 186,26 |
| 691 120 | Dotácie – Banskobystrický samosprávny kraj | 31 383,00 | 14 265,00 | 10 134,97 | 0,00 | 55 782,97 |
| 691 001 | Odpis dotácie – Krajský úrad BB (2001) Lúčky | 135,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135,96 |
| 691 002 | Príspevok – Erzbistum Koln (1999) | 180,04 | 0,00 | 42,19 | 0,00 | 222,23 |
| 691 030 | Príspevok – MPSVaR (2007) KL | 0,00 | 0,00 | 830,06 | 0,00 | 830,06 |
| 691 040 | Odpis dotácie – SSE Žilina (2009) KL | 0,00 | 0,00 | 83,01 | 0,00 | 83,01 |
| 691 041 | Príspevok – Renovabis (2007) KL | 0,00 | 0,00 | 1 333,75 | 0,00 | 1 333,75 |
| 691 042 | Príspevok – Bistum Trier (2007) KL | 0,00 | 0,00 | 110,18 | 0,00 | 110,18 |
| 691 050 | Odpis dotácie – Freiburg (2010) KL | 0,00 | 0,00 | 375,10 | 0,00 | 375,10 |
| 691 070 | Odpis dotácie – PORTIX (2010) KL | 0,00 | 0,00 | 25,01 | 0,00 | 25,01 |
| 691 080 | Odpis dotácie – Erzbistum Koln (2011) KL | 0,00 | 0,00 | 375,10 | 0,00 | 375,10 |
| 691 090 | Odpis dotácie – Nadácia MONDI SCP (2011) KL | 0,00 | 0,00 | 87,52 | 0,00 | 87,52 |
| 691 091 | Odpis dotácie – Nadácia MONDI SCP (2008) KL | 0,00 | 0,00 | 166,01 | 0,00 | 166,01 |
| 691 092 | Odpis dotácie – Fyzické osoby (2008) KL | 0,00 | 0,00 | 59,76 | 0,00 | 59,76 |
| 691 100 | Odpis dotácie – Mravík J. (2012) KL | 0,00 | 0,00 | 150,04 | 0,00 | 150,04 |
| 691 110 | Odpis dotácie – súkromné osoby (2012) KL | 0,00 | 0,00 | 25,76 | 0,00 | 25,76 |
| 691 111 | Odpis dotácie – fyzické osoby (2012) KL | 0,00 | 0,00 | 27,13 | 0,00 | 27,13 |
| 691 112 | Odpis dotácie – Masnica Pavol (2011) KL | 0,00 | 0,00 | 50,01 | 0,00 | 50,01 |
| 691 114 | Odpis dotácie – Lukáč Dušan (2009) KL | 0,00 | 0,00 | 17,50 | 0,00 | 17,50 |
| 691 115 | Odpis dotácie – Adamec L. (2013) KL | 0,00 | 0,00 | 54,87 | 0,00 | 54,87 |
| 691 116 | Príspevok – Erzbistum Koln (2006) | 0,00 | 92,23 | 0,00 | 0,00 | 92,23 |
| 691 117 | Príspevok – Adamec Ľubomír (2004) Kopernica | 0,00 | 116,44 | 0,00 | 0,00 | 116,44 |
| 691 119 | Odpis dotácie – MPSVaR (2006) Kopernica | 0,00 | 166,34 | 0,00 | 0,00 | 166,34 |
| | SPOLU 663, 665, 691 | 31 849,00 | 14 640,01 | 14 292,97 | 1 382,56 | 62 164,54 |

Tabuľka č. 16 k čl. IV ods. 5 – Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

| Číslo účtu | Názov účtu | Stredisko | | | 2 % dane Sociálno-vzdelávacie centrum – KL, Kunešov | SPOLU |
|------------|---|------------------|-----------------|-----------------|---|------------------|
| | | Lúčky | Kopernica | Kašova Lehôtka | | |
| | 1. MZDOVÉ NÁKLADY | | | | | |
| 521 010 | Mzdové náklady – pracovné zmluvy | 12 588,69 | 4 337,47 | 5 814,01 | 0,00 | 22 740,17 |
| 521 020 | Mzdové náklady – dohody o pracovnej činnosti | 4 800,00 | 2 112,00 | 0,00 | 0,00 | 6 912,00 |
| 524 020 | Odvod do ZP za organizáciu – pracovné zmluvy | 1 262,03 | 433,74 | 578,18 | 0,00 | 2 273,95 |
| 524 030 | Odvod do SP za organizáciu – pracovné zmluvy | 3 157,73 | 1 107,45 | 1 463,79 | 0,00 | 5 728,97 |
| 524 031 | Odvod do SP za organizáciu – dohody o prac. činnosti | 950,40 | 418,08 | 0,00 | 0,00 | 1 368,48 |
| 527 010 | Zákonné sociálne náklady – náhrady príjmy | 44,53 | 28,68 | 0,00 | 0,00 | 73,21 |
| 527 020 | Zákonné sociálne náklady – sociálny fond | 68,35 | 23,32 | 30,65 | 0,00 | 122,32 |
| 527 030 | Zákonné sociálne náklady – stravovanie | 398,12 | 256,26 | 271,60 | 0,00 | 925,98 |
| | SPOLU mzdové náklady | 23 269,85 | 8 717,00 | 8 158,23 | 0,00 | 40 145,08 |
| | 2. PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY | | | | | |
| 501 001 | Čistiace potreby, hygienické potreby | 233,94 | 81,60 | 104,69 | 0,00 | 420,23 |
| 501 004 | Nábytok, vybavenie priestorov | 132,26 | 72,80 | 0,00 | 0,00 | 205,06 |
| 501 005 | Kancelárske potreby | 528,90 | 438,38 | 20,32 | 0,00 | 987,60 |
| 501 007 | Potraviny | 3 255,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 255,00 |
| 501 009 | Vybavenie prevádzkových priestorov | 30,94 | 70,90 | 0,00 | 0,00 | 101,84 |
| 501 010 | Stavebný materiál | 121,44 | 49,00 | 66,00 | 0,00 | 236,44 |
| 501 013 | Elektroinštalačný materiál | 411,27 | 428,12 | 14,15 | 0,00 | 853,54 |
| 501 018 | Maliarske potreby | 137,28 | 126,88 | 15,68 | 0,00 | 279,84 |
| 501 019 | Prevádzkový materiál, náradie | 471,61 | 349,24 | 382,68 | 0,00 | 1 203,53 |
| 501 033 | Náhradné diely do píly, pilníky, kľúče | 0,00 | 16,17 | 31,60 | 0,00 | 47,77 |
| 501 060 | Krmivo, granule | 324,00 | 221,63 | 135,23 | 0,00 | 680,86 |
| 501 070 | Záhradkárské potreby (osivo, sadenice, hnojivá, atď.) | 7,90 | 8,50 | 21,75 | 0,00 | 38,15 |
| 501 090 | Oleje, mazadlá | 9,90 | 0,00 | 13,69 | 0,00 | 23,59 |
| 501 091 | Spotreba PHM – kosačka, motorová píla, traktor | 0,00 | 12,68 | 60,87 | 0,00 | 73,55 |
| 501 092 | Spotreby PHM – Citroen Jumpy | 2 998,58 | 1 255,13 | 0,00 | 0,00 | 4 253,71 |

| | | | | | | |
|---------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 501 097 | Materiál – motorové vozidlo Citroen Jumpy | 36,55 | 12,76 | 0,00 | 284,02 | 333,33 |
| 501 999 | Drobný hmotný investičný majetok | 880,68 | 476,75 | 123,16 | 0,00 | 1 480,59 |
| | SPOLU spotreba materiálu | 9 580,25 | 3 620,54 | 989,82 | 284,02 | 14 474,63 |
| 502 001 | Spotreba elektrickej energie | 1 476,18 | 526,20 | 2 845,50 | 0,00 | 4 847,88 |
| 502 002 | Spotreba plynu | 0,00 | 53,90 | 12,50 | 0,00 | 66,40 |
| 502 003 | Vodné, stočné | 0,00 | 0,00 | 152,79 | 0,00 | 152,79 |
| 502 004 | Tuhé palivá | 739,71 | 596,79 | 931,20 | 0,00 | 2 267,70 |
| | SPOLU spotreba energie | 2 215,89 | 1 176,89 | 3 941,99 | 0,00 | 7 334,77 |
| 511 010 | Opravy a udržiavanie – kotel, kotolňa | 0,00 | 0,00 | 831,13 | 0,00 | 831,13 |
| 511 011 | Opravy a udržiavanie – kúrenie | 2 210,84 | 665,00 | 0,00 | 0,00 | 2 875,84 |
| 511 080 | Opravy a udržiavanie – elektroinštalácie | 504,46 | 91,08 | 54,38 | 0,00 | 649,92 |
| 511 090 | Opravy a udržiavanie – motorové vozidlo | 910,56 | 556,56 | 148,07 | 0,00 | 1 615,19 |
| | SPOLU opravy a udržiavanie | 3 625,86 | 1 312,64 | 1 033,58 | 0,00 | 5 972,08 |
| 512 000 | Cestovné | 363,05 | 36,53 | 0,00 | 0,00 | 399,58 |
| | SPOLU cestovné | 363,05 | 36,53 | 0,00 | 0,00 | 399,58 |
| 518 010 | Poštovné | 49,30 | 4,90 | 4,90 | 0,00 | 59,10 |
| 518 011 | Školenia | 29,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29,00 |
| 518 021 | Zhotovenie kľúčov | 0,00 | 5,50 | 3,00 | 0,00 | 8,50 |
| 518 045 | Stravovanie - klienti | 5,60 | 285,60 | 0,00 | 0,00 | 291,20 |
| 518 050 | Odvoz fekálií, čistenie žumpy | 0,00 | 0,00 | 372,93 | 0,00 | 372,93 |
| 518 060 | Elektroinštalácie, vodoinštalácie, stavebné práce | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 098,90 | 1 098,90 |
| 518 070 | Audítorské, notárske, právnické služby | 270,00 | 90,00 | 90,00 | 0,00 | 450,00 |
| 518 080 | Licencie, účtovné programy | 136,19 | 61,91 | 61,90 | 0,00 | 260,00 |
| 518 100 | Veterinárne služby (očkovanie, vyšetrenie) | 39,32 | 53,90 | 87,00 | 0,00 | 180,22 |
| 518 300 | Odťah motorového vozidla, výmena pneumatík | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35,76 | 35,76 |
| 518 700 | Kominárske práce, revízia komínov | 0,00 | 297,72 | 0,00 | 0,00 | 297,72 |
| | SPOLU ostatné služby | 529,41 | 799,53 | 619,73 | 1 134,66 | 3 083,33 |
| 532 000 | Daň z nehnuteľností | 227,11 | 0,00 | 39,19 | 0,00 | 266,30 |
| 538 010 | Odvoz komunálneho odpadu | 181,24 | 75,00 | 72,00 | 0,00 | 328,24 |
| 538 020 | Kolky, osvedčovanie listín | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 |

| | | | | | | |
|---------|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 538 050 | Poplatok za psa | 10,00 | 18,00 | 15,00 | 0,00 | 43,00 |
| 538 060 | Správny poplatok | 0,00 | 0,00 | 7,90 | 0,00 | 7,90 |
| 538 070 | Diaľničná známka | 26,20 | 11,90 | 11,90 | 0,00 | 50,00 |
| | SPOLU dane a poplatky | 447,55 | 104,90 | 145,99 | 0,00 | 698,44 |
| 543 001 | Odpísanie pohľadávky – ubytovanie | 1 077,93 | 461,26 | 150,00 | 0,00 | 1 689,19 |
| 543 002 | Odpísanie pohľadávky – stravovanie | 127,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127,12 |
| 543 003 | Odpísanie pohľadávky – adaptačný program | 181,78 | 160,16 | 0,00 | 0,00 | 341,94 |
| 544 000 | Úroky | 0,00 | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,02 |
| 549 010 | Poplatky VÚB | 197,65 | 26,46 | 18,57 | 2,66 | 245,34 |
| 549 011 | Poplatky VÚB – vedenie účtu | 120,00 | 60,00 | 90,00 | 30,00 | 300,00 |
| 549 020 | Poistenie majetku – povinnosť prevádzková | 126,37 | 42,03 | 162,04 | 0,00 | 330,44 |
| | SPOLU ostatné náklady | 1 830,85 | 749,91 | 420,63 | 32,66 | 3 034,05 |
| 551 001 | Odpis – budova Lúčky | 316,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 316,00 |
| 551 002 | Odpis – budova Kašova Lehôtka | 0,00 | 0,00 | 3 813,00 | 0,00 | 3 813,00 |
| 551 003 | Odpis – budova Kopernica | 0,00 | 375,00 | 0,00 | 0,00 | 375,00 |
| | SPOLU odpisy DNM a DHM | 316,00 | 375,00 | 3 813,00 | 0,00 | 4 504,00 |
| | SPOLU prevádzkové náklady | 18 908,86 | 8 175,94 | 10 964,74 | 1 451,34 | 39 500,88 |
| | SPOLU NÁKLADY (mzdové + prevádzkové) | 42 178,71 | 16 892,94 | 19 122,97 | 1 451,34 | 79 645,96 |

Tabuľka č. 17 k čl. IV ods. 6 – Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

| Názov položky | Stav na začiatku bežného účetného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účetného obdobia |
|---|---|------------------|-----------------|--|
| Nevyčerpaný príspevok z roku 2017 | 196,30 | 0,00 | 196,30 | 0,00 |
| Čerpanie: | | | | |
| - nákup a výmena pneumatík | | | 196,30 | |
| Príspevok z podielu zaplatenej dane – rok 2018 | | 1 186,26 | 1 186,26 | 0,00 |
| Čerpanie: | | | | |
| - bankové poplatky, vedenie účtu | | | 32,66 | |
| - nákup a výmena pneumatík | | | 123,48 | |
| - stavebné práce | | | 1 030,12 | |
| NEVYČERPANÝ PRÍSPEVOK k 31.12.2018 | 196,30 | 1 186,26 | 1 382,56 | 0,00 |

Tabuľka č. 18 k čl. IV ods. 8 – Náklady vynaložené v súvislosti s účtovným auditom účtovnej závierky

| Jednotlivé druhy nákladov za | Suma |
|--|---------------|
| overenie účtovnej závierky | 450,00 |
| uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | 0,00 |
| súvisiace audítorské služby | 30,00 |
| daňové poradenstvo | 0,00 |
| ostatné neaudítorské služby | 0,00 |
| SPOLU | 480,00 |